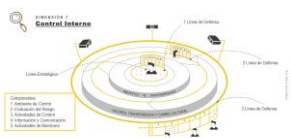


Nombre de la Entidad:	DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR
Periodo Evaluado:	PRIMER SEMESTRE VIGENCIA 2021 (ENERO - JUNIO 2021)



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

93%

Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno

¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):	Si	A mejorando la evaluación de los logros obtenidos en el Primer Semestre 2021, si embargo aún se presentan debilidades en la implementación de algunos controles, su operación y articulación dentro de los componentes del Modelo MIPG, para lo cual la entidad se encuentra en la actualización de la documentación de los procesos del Sistema Integrado de Gestión como mejora continua y permanente de los controles, en procura que se se encuentren presentes y funcionando para el sistema de control interno. No obstante, la aplicación de la metodología establecida por la Función Pública, ha permitido establecer los logros alcanzados en cada semestre a partir de la evaluación de los cinco componentes de la dimensión siete Control Interno, logrando pasar de un 91% a un 93%, en el presente semestre, demostrando con ello la sinergia en la implementación las políticas del modelo MIPG en forma ascendente. Con la implementación de los nuevos acuerdos aprobados por el CSSMP y con la actualización de la documentación del Sistema Integrado de Gestión, la emisión de directrices en el 2021, las decisiones tomadas por la alta dirección, se ha contribuido a mejorar la gestión y resolver las necesidades de los ciudadanos con integridad y calidad y la coordinación permanente entre los actores del SSFM y las partes interesadas. La entidad suscribe los correspondientes planes de mejoramiento tendientes a atacar la causa raíz, apostándole a la efectividad de las acciones y al fortalecimiento de los controles.
¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	El sistema de control interno es parcialmente efectivo para los controles evaluados, en razón a que el Modelo MIPG tiene poca madurez en la institución, las dificultades presentadas para la implementación. No obstante la entidad le apuesta a lograr la efectividad del sistema de control interno en el SSFM, dada la complejidad para la articulación en razón a la estructura disfuncional del SSFM. Los resultados de la efectividad de los planes de mejoramiento de auditorías externas en el Primer Semestre 2021, han permitido reportar cumplimiento de acciones de mejora con efectividad a la Contraloría. Se recomienda que de acuerdo a la evaluación del primer semestre 2021, se continúe con el mantenimiento de los controles que están presentes y funcionando articuladamente. También se debe implementar las mejoras respecto a: 1. canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial 2. Las actividades relacionadas con la evaluación de la planeación estratégica del talento humano para el ciclo de vida del ingreso, permanencia y retiro. 3. Identificación de riesgo, análisis de cambios significativos de los riesgos y gestión de riesgos articulados 4. Procedimiento para las actividades de monitoreo y supervisión de la segunda línea de defensa.
La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Líneas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta):	Si	La Entidad cuenta con una Institucionalidad la cual es establecida en actos administrativos donde los diferentes niveles de la organización gestionan coordinadamente ante las instancias organizacionales para que el Modelo MIPG se articule y funcione y en la Entidad. No obstante se reconoce brechas de articulación de los procesos que se están corrigiendo con la actualización del sistema integrado de gestión DIGSA, identificación de nuevos riesgos, presentación de riesgos identificados en el Subcomité Institucional de Coordinación de Control Interno para su aprobación a fin de lograr el cumplimiento de la misión, la mejora en la prestación del servicio, la satisfacción de los usuarios y el logro de los objetivos propuestos. Es necesario que todos los procesos realicen y documenten la autoevaluación para que se autoregulen de manera articulada DIGSA-DISAN-ESM, en el marco del Subsistema de Salud de las Fuerzas Militares (SSFM), mediante la sinergia institucional.

Componente	¿El componente está presente y funcionando?	Nivel de Cumplimiento componente	Estado actual, Explicación de las Debilidades y/o Fortalezas	Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior	Estado del componente presentado en el informe anterior	Avance final del componente
Ambiente de control	Si	94%	Se recomienda agilizar la estrategia para la gestión del conflicto de intereses e incluir en las iniciativas adicionales del Plan anticorrupción de la vigencia. El proceso Talento Humano requiere evaluación de la planeación estratégica del talento humano para el ciclo de vida del ingreso, permanencia y retiro.	96%	Debilidad Falta de implementación de mecanismos para el manejo de conflicto de interés. Actualmente se está trabajando articuladamente en todas las políticas de MIPG y se ha presentado algunas dificultades en el avance del ambiente de control, dada la complejidad de la entidad (SSFM) y la estructura de las Direcciones de Sanidad y sus ESM.	-2%
Evaluación de riesgos	Si	87%	Realizar acciones encaminadas a la identificación y análisis de cambios significativos de los riesgos y su articulación mejorando la gestión de riesgos	87%	Debilidad Falta de registro de los riesgos identificados en el mes de diciembre de la vigencia 2020 en la herramienta Suite Vision Empresarial y de los documentos del sistema integrado de gestión que fueron actualizados por todos los procesos en el 2020. Falta Socialización e interiorización de la gestión de riesgo.	0%
Actividades de control	Si	100%	Se debe mantener y mejorar los controles existentes a la presente evaluación.	92%	Debilidad: El mantenimiento de las actividades de control se encuentran presentes y funcionando dentro del SSFM, por su complejidad.	8%
Información y comunicación	Si	89%	Se recomienda implementar Canales de información internos para la denuncia anónima o confidencial de posibles situaciones irregulares, y mecanismos para el manejo que generen confianza para utilizarlos.	88%	Debilidad: Complejidad para la implementación de la infraestructura tecnológica en el Subsistema de Salud de las Fuerzas Militares. Falta análisis permanente a la caracterización de usuarios o grupos de valor	1%
Monitoreo	Si	95%	Se requiere Procedimientos de Monitoreo continuo Segunda línea de defensa. Supervisión y verificación del avance, cumplimiento y seguimiento a las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones de la segunda línea de defensa.	93%	Debilidad Falta de registro de verificación del avance y cumplimiento de las acciones incluidas en los planes de mejoramiento producto de las autoevaluaciones-Segunda línea de defensa. Se destaca que la Entidad se encuentra ejecutando los planes de mejoramiento de auditorías externas e internas, presentando avances significativos al cumplimiento y la efectividad de las acciones establecidas en ellos, en razón al esfuerzo realizado para atacar la causa raíz a las deficiencias y debilidades presentadas en las auditorías, indicadores, Quejas, brechas de los procesos y los requerimientos de usuarios y ciudadanía.	2%